۱۲۷

گزارش حسابرس مستقل

شرکت تضامنی صرافی پر نظر و شرکاء

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شرکت تضامنی صرافی پرنظر و شرکاء

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵	۲۰,۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۷,۱۰۲,۴۲۴,۰۰۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۹,۵۵۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۱۳,۶۷۲,۸۸۲,۹۹۶)
سود ناخالص		۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۲۹,۵۴۱,۰۰۴
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۱۸,۱۷۴,۱۵۷,۱۲۲)	(۱۰,۸۳۲,۵۷۹,۲۷۰)
سایر درآمدها	۸	۳۳۱,۱۸۰,۷۸۱	۰
سایر هزینه ها	۹	۰	(۶,۸۵۲,۱۴۴)
سود عملیاتی		(۱۷,۲۵۲,۹۷۶,۳۴۱)	(۷,۴۰۹,۸۹۰,۴۱۰)
سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۱۰	۲۲,۴۹۷,۸۰۱,۴۱۲	۱۳,۴۶۳,۸۵۶,۳۱۷
سود قبل از مالیات		۵,۲۴۴,۸۲۵,۰۷۱	۶,۰۵۳,۹۶۵,۹۰۷
هزینه مالیات بر درآمد	۲۲	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص		**۳,۷۴۴,۸۲۵,۰۷۱**	**۳,۰۵۳,۹۶۵,۹۰۷**

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

صرافی محسن
شماره ثبت: ۳۱۱۸۴۴
شرکت تضامنی پرنظر و شرکاء

گزارش

شرکت تضامنی صرافی پرنظر و شرکاء

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
سود خالص		**۳,۷۴۴,۸۲۵,۰۷۱**	**۳,۰۵۳,۹۶۵,۹۰۷**
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی نامشهود (سرقفلی محل کسب)	۱۲	۸۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سود جامع		**۸۸۴,۲۴۴,۸۲۵,۰۷۱**	**۳,۰۵۳,۹۶۵,۹۰۷**

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی پرنظر و شرکاء

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۱	۱
دارایی های نامشهود	۱۲	۸۸۲,۰۲۲,۷۰۷,۰۰۰	۱,۵۲۲,۷۰۷,۰۰۰
سایر دارایی ها	۱۳	۱۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		**۸۹۹,۱۲۲,۷۰۷,۰۰۱**	**۳,۶۲۲,۷۰۷,۰۰۱**
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۴	۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۵	۲۱,۰۰۳,۷۰۴,۸۳۹	۳۸,۵۹۱,۲۶۰,۵۶۷
موجودی ارزی	۱۶	۸۴۴,۶۱۹,۹۸۱	۵۱۳,۴۳۹,۲۰۰
موجودی نقد	۱۷	۱۱۲,۵۴۳,۰۳۳,۳۵۱	۱۱۰,۰۴۸,۷۰۹,۵۶۲
جمع دارایی های جاری		**۱۳۴,۹۳۰,۳۵۸,۱۷۱**	**۱۴۹,۱۵۳,۴۰۹,۳۲۹**
جمع دارایی ها		**۱,۰۳۴,۰۵۳,۰۶۵,۱۷۲**	**۱۵۲,۷۷۶,۱۱۶,۳۳۰**
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۹	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی نامشهود (سرقفلی محل کسب)		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سود انباشته		۲۷,۶۲۰,۶۷۸,۸۱۰	۲۳,۸۷۵,۸۵۳,۷۳۹
جمع حقوق مالکانه		**۱,۰۲۸,۱۲۰,۶۷۸,۸۱۰**	**۱۴۳,۸۷۵,۸۵۳,۷۳۹**
بدهی ها			
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۰	۱,۴۳۲,۳۸۶,۳۶۲	۵۳۰,۰۲۷,۵۵۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱	۰	۰
مالیات پرداختنی	۲۲	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۷۰,۲۳۵,۰۴۰
جمع بدهی های جاری		**۵,۹۳۲,۳۸۶,۳۶۲**	**۸,۹۰۰,۲۶۲,۵۹۱**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۱,۰۳۴,۰۵۳,۰۶۵,۱۷۲**	**۱۵۲,۷۷۶,۱۱۶,۳۳۰**
ضمانتنامه های بانکی		**۱,۷۲۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰**
		۰	۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت تضامنی صرافی پرنظر و شرکاء

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۲۳	۳,۰۶۶,۷۵۷,۴۱۷	(۳,۴۰۲,۱۸۳,۵۲۵)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۵,۳۷۰,۲۳۵,۰۴۰)	(۲,۶۲۹,۷۶۴,۹۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		**(۲,۳۰۳,۴۷۷,۶۲۳)**	**(۶,۰۳۱,۹۴۸,۴۸۵)**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده های بانکی		۲۲,۴۹۷,۸۰۱,۴۱۲	۱۳,۴۶۳,۸۵۶,۳۱۷
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		**۲۲,۴۹۷,۸۰۱,۴۱۲**	**۱۳,۴۶۳,۸۵۶,۳۱۷**
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		**۲۰,۱۹۴,۳۲۳,۷۸۹**	**۷,۴۳۱,۹۰۷,۸۳۲**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
وجوه دریافتی از شرکاء بابت تامین مالی		-	۰
بازپرداخت وجوه دریافتی از شرکاء بابت تامین مالی		۱۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		**(۱۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)**	**(۳۷,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰)**
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۲,۴۹۴,۳۲۳,۷۸۹	(۲۹,۶۵۸,۰۹۲,۱۶۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۱۰,۰۴۸,۷۰۹,۵۶۲	۱۳۹,۷۰۶,۸۰۱,۷۳۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		**۱۱۲,۵۴۳,۰۳۳,۳۵۱**	**۱۱۰,۰۴۸,۷۰۹,۵۶۲**

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.